

函

發文日期：中華民國110年3月12日

文號：摩信(110)通字第119號

附件：如文



受文者：各銷售機構(如附件一)

主旨：為通知本公司總代理之摩根(單位信託系列)基金、摩根基金(JPMorgan Funds)及摩根投資基金(JPMorgan Investment Funds)之境外基金公開說明書中譯本(下稱「公開說明書」)部分變動事項如說明，敬請查照。

說明：

一、本公司頃獲境外基金管理機構通知，因應「歐盟永續金融揭露規則」(EU Sustainable Finance Disclosure Regulation)(下稱「本規則」)對於永續相關資訊之揭露，本公司總代理之境外基金公開說明書進行以下修訂：

(一)摩根基金(JPMorgan Funds)及摩根投資基金(JPMorgan Investment Funds)2021年3月份公開說明書進行更新，配合本規則對於永續相關資訊之揭露，而於公開說明書「風險說明」章節新增永續風險說明，並自2021年3月8日起生效。

1. 永續風險定義為「一環境、社會或公司治理事件或狀況，且如發生該事件或狀況，將可對投資之價值造成實際或潛在之重大負面影響」。基金管理機構認為永續風險係屬重大風險，且合理判斷可能對公司或發行人之財務狀況或營運績效產生重大負面影響，進而影響投資之價值，亦可能使基金之波動度增加及/或提高基金之既有風險。

2. 所有基金均承受不同程度之永續風險，其對基金之報酬可能造成之影響，係參考投資經理人於基金投資過程中對永續風險管理之方法進行評估。截至本次公開說明書之更新，所有本公司總代理之盧森堡系列基金均已將永續風險整合納入其投資決策過程，永續風險可能對基金報酬所產生之影響屬於中等程度。有關永續風險之詳細說明及分類，請參閱公開說明書。

(二)摩根(單位信託系列)基金2020年4月份公開說明書新增2021年3月份補充文件，並自2021年3月10日起生效。

1. 增加新的風險因素「永續風險」之揭露，歐盟永續金融揭露規則將永續風險界定為「倘若發生便會對投資價值構成實際或潛在重大不利影響的環境、社會或管治事件或狀況」。基金之投資經理人認為永續風險在合理情況下可能對一間公司或發行人的財務狀況或營運表現構成重大不利影響，進而對該投資的價值構成重大不利影響。關於「永續風險」之詳細說明，請參閱公開說明書之2021年3月份補充文件。

2. 本公司總代理之摩根東協基金、摩根南韓基金、摩根太平洋證券基金、摩根泰國基金、摩根亞洲增長基金及摩根印度基金(下稱「該等基金」)在不同程度上均承受永續風險。永續風險可能對該等基金的報酬造成影響，影響程度乃參照投資經理人在投資過程中對永續風險管理的方法進行評估。截至本次公開說明書之更新，該等基金均已將永續風險納入其投資決策過程，永續風險被認為可能對其報酬所產生的影響屬中等。

- 二、有關前述變更及其他相關修改事項，本公司依規定更新公開說明書，並已將前開公開說明書相關修訂內容上傳公告於境外基金資訊觀測站、摩根資產管理官方網站。
- 三、敬請 貴公司再行將前述事宜轉知所屬分支機構或投資人。若有任何疑問，請電詢：(02)8726-8686。

摩根證券投資信託股份有限公司

董事長 唐德瑜



附件一

花旗(台灣)商業銀行股份有限公司
中國信託商業銀行股份有限公司
國泰世華商業銀行股份有限公司
華南商業銀行股份有限公司
臺灣中小企業銀行股份有限公司
合作金庫商業銀行股份有限公司
日盛國際商業銀行股份有限公司
台北富邦商業銀行股份有限公司
玉山商業銀行股份有限公司
第一商業銀行股份有限公司
兆豐國際商業銀行股份有限公司
彰化商業銀行股份有限公司
台新國際商業銀行股份有限公司
上海商業儲蓄銀行股份有限公司
永豐商業銀行股份有限公司(理財商品部)
臺灣土地銀行股份有限公司
陽信商業銀行股份有限公司
京城商業銀行股份有限公司
高雄銀行股份有限公司
聯邦商業銀行股份有限公司
安泰商業銀行股份有限公司
板信商業銀行股份有限公司
元大商業銀行股份有限公司
臺灣新光商業銀行股份有限公司
台中商業銀行股份有限公司
遠東國際商業銀行股份有限公司
華泰商業銀行股份有限公司
三信商業銀行股份有限公司
臺灣銀行股份有限公司
凱基商業銀行股份有限公司
星辰(台灣)商業銀行股份有限公司
渣打國際商業銀行股份有限公司
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司
瑞興商業銀行股份有限公司
瑞士商瑞士銀行股份有限公司台北分公司
法商法國巴黎銀行股份有限公司台北分行
凱基證券股份有限公司

富邦綜合證券股份有限公司
元富證券股份有限公司
第一金證券股份有限公司
群益金鼎證券股份有限公司
統一證券股份有限公司
元大證券股份有限公司
日盛證券股份有限公司
永豐金證券股份有限公司
兆豐證券股份有限公司
華南永昌綜合證券股份有限公司
國泰綜合證券股份有限公司
新加坡商瑞銀證券股份有限公司台北分公司
基富通證券股份有限公司
中租證券投資顧問股份有限公司
鉅亨證券投資顧問股份有限公司
中國人壽保險股份有限公司
台灣人壽保險股份有限公司
全球人壽保險股份有限公司
宏泰人壽保險股份有限公司
保誠人壽保險股份有限公司
國泰人壽保險股份有限公司
第一金人壽保險股份有限公司
安聯人壽保險股份有限公司
富邦人壽保險股份有限公司
新光人壽保險股份有限公司
法商法國巴黎人壽保險股份有限公司台灣分公司
臺銀人壽保險股份有限公司
合作金庫人壽保險股份有限公司
英屬百慕達商安達人壽保險股份有限公司台灣分公司
國際康健人壽保險股份有限公司
三商美邦人壽保險股份有限公司
南山人壽保險股份有限公司